

RCS : RENNES  
Code greffe : 3501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de RENNES atteste l'exactitude des informations transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 01129  
Numéro SIREN : 453 645 251  
Nom ou dénomination : FOR-BZH

Ce dépôt a été enregistré le 11/07/2022 sous le numéro de dépôt 10438

Désignation de l'entreprise : SAS FOR-BZH		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12						
Adresse de l'entreprise 6 Rue DE CHATILLON 35510 CESSON-SEVIGNE		Durée de l'exercice précédent* 12						
Numéro SIRET* 4 5 3 6 4 5 2 5 1 0 0 0 3 5			Néant <input type="checkbox"/> *					
		Exercice N clos le, 31122021						
		N-1 31122020						
		Brut 1	Amortissements, provisions 2					
		Net 3	Net 4					
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	27 166	AG	27 166		
		Fonds commercial (1)	AH		AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO			
		Constructions	AP		AQ			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	2 844	AS	1 789	1 054	1 766
		Autres immobilisations corporelles	AT	564 780	AU	256 865	307 915	400 039
		Immobilisations en cours	AV	30 020	AW		30 020	
		Avances et acomptes	AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
		Autres participations	CU	428 009 027	CV	1 990	428 007 037	336 690 204
		Créances rattachées à des participations	BB	203 366 650	BC		203 366 650	305 350 793
		Autres titres immobilisés	BD	1 197 728	BE		1 197 728	1 070 626
		Prêts	BF		BG			
		Autres immobilisations financières*	BH	3 637	BI		3 637	45 576
<b>TOTAL (II)</b>		<b>BJ</b>	633 201 856	<b>BK</b>	287 811	632 914 044	643 559 005	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
		En cours de production de biens	BN		BO			
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT		BU			
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW				
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	297 697	BY		297 697	696 303
		Autres créances (3)	BZ	6 094 830	CA		6 094 830	9 852 880
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	413	CE		413	
Disponibilités		CF	1 037 085	CG		1 037 085	172 558	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	17 185	CI		17 185	74 415	
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>CJ</b>	7 447 213	<b>CK</b>		7 447 213	10 796 156	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN						
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>	<b>CO</b>	640 649 069	<b>IA</b>	287 811	640 361 257	654 355 162	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an		<b>CR</b>		
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :				

Désignation de l'entreprise		SAS FOR-BZH		Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N	Exercice N - 1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : ..... 206 483 142.....)	DA	206 483 142	206 483 142	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	1 481 388	1 481 388	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )	DC			
	Réserve légale (3)	DD	8 219 593	3 680 371	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 )	DF			
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ )	DG	112 130 664	25 885 451	
	Report à nouveau	DH	16 406 287	16 406 287	
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	42 572 856	90 784 434	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK	635 205	137 864	
	<b>TOTAL (I)</b>	DL	387 929 137	344 858 940	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	<b>TOTAL (II)</b>	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	535 948	411 735	
	Provisions pour charges	DQ			
	<b>TOTAL (III)</b>	DR	535 948	411 735	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT	30 000 000	15 000 000	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	188 138 148	256 774 514	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )	DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	130 172	283 403	
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 169 624	943 703	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	32 458 226	36 082 866	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	<b>TOTAL (IV)</b>	EC	251 896 172	309 084 487	
	Ecarts de conversion passif* (V)	ED			
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE	640 361 257	654 355 162	
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	44 441 443	220 048 808		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

		Exercice N			Exercice (N - 1)		
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total			
Désignation de l'entreprise : SAS FOR-BZH					Néant <input type="checkbox"/> *		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	FB	FC			
	Production vendue { biens * services *	FD	FE	FF			
		FG	962 939	FH	962 939	1 025 224	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	962 939	FK	962 939	1 025 224	
	Production stockée*			FM			
	Production immobilisée*			FN			
	Subventions d'exploitation			FO	116 291		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)			FP	152 970	638 605	
	Autres produits (1) (11)			FQ	2	3	
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>				FR	1 232 202	1 663 832
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS		
	Variation de stock (marchandises)*				FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU	140 631	581 412
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW	700 177	736 459
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	128 777	89 878
	Salaires et traitements*				FY	666 676	638 200
	Charges sociales (10)				FZ	277 867	244 773
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*		GA	91 149	75 693	
				GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*		GC			
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		GD				
	Autres charges (12)				GE	47 352	67 256
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>				GF	2 052 632	2 433 675	
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>					GG	( 820 430)	( 769 842)
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)				GH		( 58 543)
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)				GI		( 32 198)
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ	48 321 228	94 981 946
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK	27 101	26 502
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	15	4
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM	3 865 983	
	Différences positives de change				GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO	10 363	
<b>Total des produits financiers (V)</b>				GP	52 224 693	95 008 452	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ	1 990	284 700
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	3 318 284	2 270 598
	Différences négatives de change				GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT	5 621 350	
<b>Total des charges financières (VI)</b>				GU	8 941 625	2 555 298	
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>					GV	43 283 067	92 453 154
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>					GW	42 462 637	91 656 967

Désignation de l'entreprise SAS FOR-BZH		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N - 1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	166 685	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	435 262	
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	435 262 166 685	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	32 454 435	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	118 051 167 552	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	1 033 289 521 358	
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	1 183 794 689 345	
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	( 748 532) ( 522 660)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	( 858 751) 349 872	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL	53 892 157 96 780 427	
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	11 319 301 5 995 992	
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>		HN	42 572 856 90 784 434	
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP	
		- Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	48 321 228 95 008 448	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	403 685 565 398	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX	10 000	
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	152 970 638 605	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
	Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	A5		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives	A6		
	obligatoires	A9		
	Dont cotisations facultatives Madelin	A7		
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8		
(7) joindre en annexe : Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le		Exercice N		
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
AMENDE		1 847		
PENALITE		30 607		
AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES		497 341		
PROVISIONS RISQUE SCI HOTEL DE ROBIEN		535 948		
VALEUR COMPTABLE IMMO. CORP. CEDEES		118 051		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs	



Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise **SAS FOR-BZH** Néant  \*

\* (Ne pas reporter le montant des centimes)

CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations			
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement <b>TOTAL I</b>				CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles <b>TOTAL II</b>				KD		KE		KF	27 166	
CORPORELLES	Terrains				KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9	KJ		KK		KL		
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1	KM		KN		KO		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements et aménagements des constructions *		Dont Composants M2	KP		KQ		KR		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants M3	KS	2 844	KT		KU		
	Installations générales, agencements, aménagements divers *			KV	157 293	KW		KX	13 946		
	Matériel de transport*			KY	37 716	KZ		LA	111 395		
	Matériel de bureau et mobilier informatique			LB	427 086	LC		LD	30 140		
	Emballages récupérables et divers *			LE		LF		LG			
	Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		LJ	30 020	
	Avances et acomptes				LK		LL		LM		
	<b>TOTAL III</b>				LN	624 941	LO		LP	185 501	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T	
Autres participations				8U	642 325 697	8V		8W	152 071 147		
Autres titres immobilisés				IP	1 070 626	IR		IS	127 101		
Prêts et autres immobilisations financières				IT	45 576	IU		IV	3 637		
<b>TOTAL IV</b>				LQ	643 441 900	LR		LS	152 201 886		
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>				ØG	644 066 841	ØH		ØJ	152 414 555		

CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		
						par virement de poste à poste 1				par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4
INCORP.	Frais d'établissement et de développement <b>TOTAL I</b>				IN		CØ		DØ		D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles <b>TOTAL II</b>				IO		LV		LW	27 166	IX	
CORPORELLES	Terrains				IP		LX		LY		LZ	
	Constructions	Sur sol propre			IQ		MA		MB		MC	
		Sur sol d'autrui			IR		MD		ME		MF	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts et am. des constructions			IS		MG		MH		MI	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels			IT		MJ	2 844	MK		ML	
	Inst. gales., agencts, aménagements divers			IU		MM	147 491	MN	23 748	MO		
	Matériel de transport			IV		MP		MQ	149 111	MR		
	Matériel de bureau et informatique, mobilier			IW		MS	65 305	MT	391 921	MU		
	Emballages récupérables et divers *			IX		MV		MW		MX		
	Immobilisations corporelles en cours				MY		MZ		NA	30 020	NB	
Avances et acomptes				NC		ND		NE		NF		
<b>TOTAL III</b>				IY		NG	212 797	NH	597 645	NI		
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		ØU		M7		ØW	
	Autres participations				IØ		ØX	163 021 166	ØY	631 375 678	ØZ	
	Autres titres immobilisés				I1		2B		2C	1 197 728	2D	
	Prêts et autres immobilisations financières				I2		2E	45 576	2F	3 637	2G	
	<b>TOTAL IV</b>				I3		NJ	163 066 742	NK	632 577 044	2H	
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>				I4		ØK	163 279 540	ØL	633 201 856	ØM		

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise SAS FOR-BZH								Néant <input type="checkbox"/> *		
<b>CADRE A</b>										
<b>SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *</b>										
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN		
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ		
Autres immobilisations incorporelles		PE	27 166	PF		PG		PH	27 166	
<b>TOTAL I</b>		RK	27 166	RM		RN		RO	27 166	
Terrains		PI		PJ		PK		PL		
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ		
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU		
	Inst. générales, agencements, aménagement des constructions	PV		PW		PX		PY		
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	1 078	QA	711	QB		QC	1 789	
Autres immobilisations	Inst. générales., agencements, aménagement divers	QD	50 973	QE	13 908	QF	64 590	QG	290	
	Matériel de transport	QH	23 155	QI	29 802	QJ	689	QK	52 268	
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	187 733	QM	46 727	QN	30 155	QO	204 305	
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT		
<b>TOTAL II</b>		QU	223 135	QV	91 149	QW	95 435	QX	258 654	
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II)</b>		ØN	223 135	ØP	91 149	ØQ	95 435	ØR	285 821	
<b>CADRE B</b>										
<b>VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES</b>										
Immobilisations amortissables	DOTATIONS						REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais établissements	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6	N7	N8	
Fonds commercial	RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV	RW	RX	
Autres immob. incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1	Q2	Q3	
<b>TOTAL I</b>	RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD	SE	SF	
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8	Q9	Q0	
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6	R7	
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4	S5	
	Ins. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2	T3	
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9	T0		
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7	U8	
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5	V6	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3	W4	
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1	X2	
<b>TOTAL II</b>	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8	X9	X0	
Frais d'acquisition de titres de participation <b>TOTAL III</b>	NL	497 341		NM			NO	497 341		
<b>Total général (I+II+III)</b>	NP	497 341	NQ	NR	NS	NT	NU	NV	497 341	
<b>Total général non ventilé (NP+NQ+NR)</b>	NW	497 341	Total général non ventilé (NS+NT+NU)		NY	Total général non ventilé (NW-NY)		NZ	497 341	
<b>CADRE C</b>										
<b>MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*</b>			Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler							Z9	Z8		
Primes de remboursement des obligations							SP	SR		

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS FOR-BZH

Néant  \*

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4					
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC					
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF					
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI					
	Amortissements dérogatoires	3X	137 864	TM	497 341	TN	TO	635 205		
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5	D6			
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL	IM			
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ	TR			
	<b>TOTAL I</b>	3Z	137 864	TS	497 341	TT	TU	635 205		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D					
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H					
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M					
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S					
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W					
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A					
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E					
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K					
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER					
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U					
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	435 262	5W	535 948	5X	435 262	5Y	535 948	
	<b>TOTAL II</b>	5Z	435 262	TV	535 948	TW	435 262	TX	535 948	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	– incorporelles	6A	6B	6C	6D				
		– corporelles	6E	6F	6G	6H				
		– titres mis en équivalence	02	03	04	05				
		– titres de participation	9U	3 865 983	9V	1 990	9W	3 865 983	9X	1 990
		– autres immobilisations financières (1) *	06		07		08	09		
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R	6S			
	Sur comptes clients	6T		6U		6V	6W			
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z	7A			
	<b>TOTAL III</b>	7B	3 865 983	TY	1 990	TZ	3 865 983	UA	1 990	
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>	7C	4 439 109	UB	1 035 279	UC	4 301 245	UD	1 173 143	
Dont dotations et reprises	– d'exploitation	UE		UF						
	– financières	UG	1 990	UH	3 865 983					
	– exceptionnelles	UJ	1 033 289	UK	435 262					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I.					10					

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032



Désignation de l'entreprise : SAS FOR-BZH

Néant  \*

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL	203 366 650	UM		UN	203 366 650				
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US					
	Autres immobilisations financières	UT	3 637	UV		UW	3 637				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA									
	Autres créances clients	UX	297 697		297 697						
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie * (antérieurement constituée* UO )	ZI									
	Personnel et comptes rattachés	UY									
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	165		165						
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	498 113		498 113					
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	33 689		33 689					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN								
		Divers	VP	195 847		195 847					
	Groupe et associés (2)	VC	5 341 327		5 341 327						
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	25 687		25 687						
	Charges constatées d'avance	VS	17 185		17 185						
	<b>TOTAUX</b>		VT	209 780 001	VU	6 409 713	VV	203 370 287			
RENOIS	(1)	Montant des									
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)									
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z	30 000 000				15 000 000			15 000 000	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	42 799		42 799						
	à plus d'1 an à l'origine	VH	188 095 348		10 640 620		139 172 593			38 282 135	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	130 172		130 172						
Personnel et comptes rattachés		8C	83 970		83 970						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	58 525		58 525						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	49 517		49 517						
	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	977 611		977 611						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	32 458 226		32 458 226						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K									
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
<b>TOTAUX</b>		VY	251 896 172	VZ	44 441 443		154 172 593			53 282 135	
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	35 110 000	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL				
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	77 008 231	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						

Désignation de l'entreprise : <u>SAS FOR-BZH</u>						Néant <input type="checkbox"/>		Exercice N, clos le : 31122021				
<b>I. RÉINTÉGRATIONS</b>						<b>BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>						
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)									WA	42 572 856	
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles		WE	22 319	WB				
		Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)	WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)		WG	9 269	XE		31 588	
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option	RA		( Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D) )		RB						
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)	WI	535 948	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)		XX		XW		568 402		
	Amendes et pénalités	WJ	32 454	Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis) *		XZ						
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*									XY		
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)									I7	( 858 751)	
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL	3 048 208	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7		K7	3 048 208		
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme { – imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) – imposées au taux de 0 %									I8		
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs* { – Plus-values nettes à court terme – Plus-values soumises au régime des fusions									ZN		
	Écarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)									WR		
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *		Intérêts excédentaires (art. 39-1-3 et 212 du C.G.I.)		SU		Zones d'entreprises* (activité exonérée)		SW		WQ	5 824 633	
						Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		M8				
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage										Y1		
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage										Y3		
<b>TOTAL I</b>										WR	51 186 938	
<b>II. DÉDUCTIONS</b>						<b>PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>						
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *										WT	803 226	
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégréées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)										WU	435 262	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme { – imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) – imposées au taux de 0 % – imposées au taux de 19% – imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures – imputées sur les déficits antérieurs									WH	3 863 993	
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %									WP		
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*									WW		
	Régime des sociétés mères et des filiales * (Quote-part des frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation									2A	2 348 985	
	Produit net des actions et parts d'intérêts :									XA	44 630 715	
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)									ZX		
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.									ZY		
	Majoration d'amortissement*									XD		
	Abattement sur le bénéfice et exonérations*	Reprise d'entreprises en difficultés (44 septies)	K9		Entreprises nouvelles (44 sexies)	L2		Jeunes entreprises innovantes (44 sexies A)	L5		XF	
		Zone franche urbaine -TE (44 octies A)	OV		Sociétés investissement immobilier cotée (art. 208C)	K3		Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)	PA			
		Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)	PP		Bassin d'emploi à redynamiser (44 duodecies)	1F		Zone franche d'activités NG (44 quaterdecies)	XC			
				Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	PC		Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)	PB				
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)										XS		
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	Dont déduction exceptionnelle (art. 39decies)		X9		Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies F)		YI		XG		1 181 502	
	Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies A)		YA		Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies G)		YL					
	Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies B)		YB		Dont deduct° exception. simulateur de conduite (art 39 decies E)		YH					
	Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies C)		YC		Créance dérogée par le report en arrière de déficit		ZI					
	Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies D)		YD									
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage										Y2		
<b>III. RÉSULTAT FISCAL</b>						<b>TOTAL II</b>						
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :						bénéfice (I moins II)		XI	272 238			
						déficit (II moins I)				XJ		
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*								ZL				
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*										XL		
<b>RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)</b>								XN	272 238	XO		





## FOR-BZH

Société par Actions Simplifiée au capital de 206.483.142 euros  
Siège social : 6 rue de Châtillon – La Rigourdière  
35510 CESSON SEVIGNE  
453.645.251 RCS RENNES  
ci-après la « Société »

### **I - PROPOSITION D'AFFECTATION DES RESULTATS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021 SOUMISE A L'ASSEMBLEE GENERALE PAR LE PRESIDENT**

Il ressort des comptes que nous vous avons présentés que le bénéfice de l'exercice s'élève à 42.572.856 euros.

Nous vous proposons donc, après avoir constaté l'existence de sommes distribuables composées du :

- Report à Nouveau à hauteur de	16.406.287,00 €
- Bénéfice de l'exercice à hauteur d	42.572.856,00 €
	=====
<b>Total égal aux sommes distribuables soit</b>	<b>58.979.143,00 €</b>

De les affecter ainsi qu'il suit :

- A la Réserve Légale à hauteur de 5% du résultat net, soit	2.128.643,00 €
- A la Réserve spéciale relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants à hauteur de	17 048,39 €
- Le solde en Report à Nouveau, soit	56.833.451,60 €
	=====
<b>Total égal aux sommes distribuables soit</b>	<b>58.979.143,00 €</b>

De sorte que le compte Réserve Légale serait ainsi porté de 8 219 593 euros à 10 348 236 euros, le compte Réserve spéciale relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants à 17 048,39 euros et le compte Report à Nouveau de 16 406 287 euros à 56 833 451,60 euros après affectation.

Nous vous prions de bien vouloir approuver cette affectation et vous demandons de bien vouloir constater, pour autant que de besoin, que les dividendes mis en distribution au cours des trois derniers exercices ont été les suivants :

EXERCICE	Dividende éligible à l'abattement	Dividende non éligible à l'abattement
2017	6 500 000 €	/
2018	3 250 000 €	/
2019	/	/
2020	/	/

Le Président

.../...



**II - DECISION D'AFFECTATION DES RESULTATS DE L'EXERCICE CLOS  
LE 31 DECEMBRE 2021 PRISE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE LE 30 JUIN 2022**

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'assemblée générale approuve la proposition du Président, constatant l'existence de sommes distribuables composées du :

- Report à Nouveau à hauteur de	16.406.287,00 €
- Bénéfice de l'exercice à hauteur de	42.572.856,00 €
	=====
<b>Total égal aux sommes distribuables soit</b>	<b>58.979.143,00 €</b>

De les affecter ainsi qu'il suit :

- A la Réserve Légale à hauteur de 5% du résultat net, soit	2.128.643,00 €
- A la Réserve spéciale relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants à hauteur de	17 048,39 €
- Le solde en Report à Nouveau, soit	56.833.451,60 €
	=====
<b>Total égal aux sommes distribuables soit</b>	<b>58.979.143,00 €</b>

De sorte que le compte Réserve Légale est ainsi porté de 8 219 593 euros à 10 348 236 euros, le compte Réserve spéciale relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants à 17 048,39 euros et le compte Report à Nouveau de 16 406 287 euros à 56 833 451,60 euros après affectation.

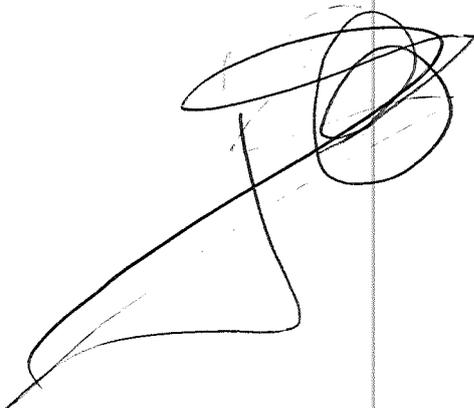
Conformément aux dispositions de l'article 243 Bis du Code Général des Impôts, l'assemblée générale constate le montant des dividendes distribués au cours des trois derniers exercices sont les suivants :

EXERCICE	Dividende éligible à l'abattement	Dividende non éligible à l'abattement
2017	6 500 000 €	/
2018	3 250 000 €	/
2019	/	/
2020	/	/

*Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.*

Fait à CESSON SEVIGNE  
Le 30 Juin 2022

**Le Président**  
M. Christian ROULLEAU



**Le Secrétaire de séance**  
Mme Mélanie ROULLEAU





**KPMG S.A.**  
Parc Edonia - Bâtiment S  
Rue de la Terre Victoria  
CS 46806  
35768 Saint Grégoire Cedex  
France

**PricewaterhouseCoopers Audit**  
22 rue de l'Alma  
Immeuble Urban Quartz  
35000 Rennes  
France

*FOR-BZH S.A.S.*

***Rapport des commissaires aux comptes sur les  
comptes annuels***

Exercice clos le 31 décembre 2021  
FOR-BZH S.A.S.  
6 rue de Châtillon - La Rigourdière - 35510 Cesson-Sévigné  
*Ce rapport contient 25 pages*  
Référence : ORO/KRI/CLRM 242



**pwc**

**KPMG S.A.**  
Parc Edonia - Bâtiment S  
Rue de la Terre Victoria  
CS 46806  
35768 Saint Grégoire Cedex  
France

**PricewaterhouseCoopers Audit**  
22 rue de l'Alma  
Immeuble Urban Quartz  
35000 Rennes  
France

## **FOR-BZH S.A.S.**

Siège social : 6 rue de Châtillon - La Rigourdière - 35510 Cesson-Sévigné  
Capital social : €.206 483 142

## **Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2021

A l'Assemblée générale de la société FOR-BZH S.A.S.,

### **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société FOR-BZH S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

### **Fondement de l'opinion**

#### ***Référentiel d'audit***

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

#### ***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

### **Justification des appréciations**

La crise mondiale liée à la pandémie de Covid-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice. Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

— Titres de participation

Les titres de participation, dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2021 s'établit à 428 007 038 euros, sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'inventaire selon les modalités décrites dans la note 5.1.3. "Immobilisations Financières" de l'annexe. Nous avons vérifié le caractère approprié de cette méthode et des informations fournies dans l'annexe et nous nous sommes assurés de sa correcte application.

**Vérifications spécifiques**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

**Autres informations**

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

**Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels**

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil de Gouvernance.

## **Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;



- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

#### Les commissaires aux comptes

Saint Grégoire, le 28 juin 2022

Rennes, le 28 juin 2022

KPMG S.A.

PricewaterhouseCoopers Audit

Olivier Rousseau  
Associé

Jérôme Mouazan  
Associé

# 1. BILAN

## 1.1. Bilan actif

Rubrique	Montant brut	Amort. Prov.	Net 31/12/2021	Net 31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	27 166	27 166		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage	2 845	1 790	1 055	1 766
Autres immobilisations corporelles	564 781	256 865	307 916	400 039
Immobilisations en cours	30 020		30 020	
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	428 009 028	1 990	428 007 038	336 690 204
Créances rattachées à des participations	203 366 651		203 366 651	305 350 793
Autres titres immobilisés	1 197 728		1 197 728	1 070 627
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 637		3 637	45 576
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>633 201 856</b>	<b>287 811</b>	<b>632 914 045</b>	<b>643 559 006</b>
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances, acomptes versés sur commandes				
<b>CREANCES</b>				
Créances clients et comptes rattachés	297 698		297 698	696 303
Autres créances	6 094 830		6 094 830	9 852 880
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>DIVERS</b>				
Valeurs mobilières de placement	414		414	
(Donc actions propres) :				
Disponibilités	1 037 086		1 037 086	172 558
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance	17 185		17 185	74 415
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>7 447 213</b>		<b>7 447 213</b>	<b>10 796 157</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>640 649 069</b>	<b>287 811</b>	<b>640 361 258</b>	<b>654 355 163</b>

## 1.2. Bilan passif

Rubriques	Exercice 2021	Exercice 2020
Capital social ou individuel (dont versé : 206 483 142 )	206 483 142	206 483 142
Primes d'émission, de fusion, d'apport	1 481 389	1 481 389
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence : )		
Réserve légale	8 219 594	3 680 372
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. Fluct cours : )		
Autres réserves (dont achat œuvres orig. artistes : )	112 130 664	25 885 452
Report à nouveau	16 406 287	16 406 287
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>42 572 856</b>	<b>90 784 435</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	635 205	137 864
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>387 929 137</b>	<b>344 858 940</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques	535 948	411 735
Provisions pour charges		
<b>PROVISIONS</b>	<b>535 948</b>	<b>411 735</b>
<b>DETTES FINANCIERES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	30 000 000	15 000 000
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	188 138 148	256 774 514
Emprunts et dettes financières divers (dt empr. Partic : )		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	130 172	283 403
Dettes fiscales et sociales	1 169 625	943 703
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	32 458 227	36 082 867
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
Produits constatés d'avance		
<b>DETTES</b>	<b>251 896 172</b>	<b>309 084 487</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>640 361 258</b>	<b>654 355 163</b>

## 2. COMPTE DE RESULTAT

Rubriques	Exercice 2021		Exercice 2020
	France	Exportation	
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de services	962 939		962 939
<b>CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>	962 939		<b>962 939</b>
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			116 291
Reprises sur dép., prov. (et amortissements), transferts de charges			152 970
Autres produits			2
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>1 232 202</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			
Variation de stock (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approvisionnements			140 632
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			
Autres achats et charges externes			700 178
Impôts, taxes et versements assimilés			128 777
Salaires et traitements			666 677
Charges sociales			277 867
Dotations d'exploitation :			
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			91 149
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			
Dotations aux provisions			
Autres charges			47 353
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>2 052 633</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>-820 431</b>
<b>OPERATIONS EN COMMUN</b>			
Bénéfice attribué ou perte transférée			-58 543
Perte supportée ou bénéfice transféré			-32 199
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			<b>52 224 693</b>
Produits financiers de participations			48 321 229
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			27 102
Autres intérêts et produits assimilés			15
Reprises sur provisions et transferts de charges			3 865 984
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			10 364
<b>CHARGES FINANCIERES</b>			<b>8 941 625</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions			1 990
Intérêts et charges assimilées			3 318 285
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			5 621 350
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>43 283 068</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>			<b>42 462 637</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>			<b>435 262</b>
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
Produits exceptionnels sur opérations en capital			166 685
Reprises sur provisions et transferts de charges			435 262
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>			<b>1 183 795</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			32 455
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			118 051
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			1 033 289
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>			<b>-748 532</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise			
Impôts sur les bénéfices			-858 751
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>			<b>53 892 158</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>			<b>11 319 302</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>			<b>42 572 856</b>

### 3.FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

Transfert du siège social du 3 Mail François MITTERRAND - RENNES au 6 rue de Châtillon, La Rigourdière - CESSON SEVIGNE.

Mise en place du financement partiel pour l'acquisition des titres de la société HOTEL LA FALAISE DINARD pour un montant de 30 000 000 euros.

Acquisition de 100% des titres de la société HOTEL LA FALAISE DINARD moyennant le prix de 78 263 020 euros

Mise en place d'un Euro PP pour un montant global de 20 000 000 euros comprenant un emprunt obligataire à hauteur de 15 000 000 euros et un prêt à hauteur de 5 000 000 euros sur 7 ans.

Prise de participation à hauteur de 25% au capital de la société HOTEL DE LA MONNAIE par voie de souscription à l'augmentation de capital pour un montant de 5 500 000 euros.

Dissolution par confusion de patrimoine de la société CAROLE et de ses filiales dans FOR-BZH.

Prorogation du Prêt garanti par l'Etat auprès d'un pool bancaire.

Suite de la réduction de capital de la société SAMCA II, SARL dont le siège social est sis 6 rue de Châtillon – La Rigourdière 35510 CESSON SEVIGNE et immatriculée au RCS de RENNES sous le numéro 505 187 310, par voie de rachat de ses propres titres et de leur annulation, intervenue le 26 janvier 2021, la société FOR-BZH détient désormais 100% du capital social et des droits de vote de cette société.

Nous vous informons également de l'absence d'impact du Covid-19 sur les comptes de l'exercice clos au 31/12/2021.

### 4.EVENEMENTS SIGNIFICATIFS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Aucun évènement significatif n'est survenu depuis la clôture.



## 5. REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode du coût historique.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (Règlement ANC 2014-03), modifié par le Règlement n°2016-07 du 04 novembre 2016.

La société applique depuis le 1er janvier 2016 les dispositions du règlement ANC 2015-06, relatives à l'amortissement et à la dépréciation des actifs immobilisés.

### 5.1. IMMOBILISATIONS

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

#### 5.1.1. Immobilisations incorporelles :

- Fonds commercial:

Ils comprennent tous les éléments incorporels permettant d'exercer l'activité de la société et son développement.

La société applique depuis le 1er janvier 2016 les dispositions du règlement ANC 2015-06, relatives à l'amortissement et à la dépréciation des actifs immobilisés.

Les éléments du fonds commercial, ont une durée d'utilisation non limitée et à ce titre, ne sont pas amortis. Ils font l'objet de test de dépréciation à chaque clôture, qui consiste à comparer la valeur nette comptable de l'actif à sa valeur actuelle. La valeur actuelle des fonds est appréciée sur la base de données internes et correspond à l'estimation des flux nets de trésorerie actualisés attendus de l'actif.

Si la valeur actuelle de l'actif ainsi déterminée devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

Les dépréciations comptabilisées sur le fonds commercial ne sont jamais reprises

- Logiciels :

Les logiciels sont évalués au coût historique, ils font l'objet d'un amortissement sur 3 ans.



### 5.1.2. Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).

Les amortissements sont calculés suivant la durée d'utilisation prévue.  
Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = linéaire).

Immobilisations corporelles	Amort pour dépréciation	Amort fiscalement pratiqués
Constructions	5 % L	5 % L
Installations techniques, mat.outillage	25 % L	25 % L
Install. générales agencts, aménagts	10 % L	10 % L
Matériel de transport	16.66 % L	16.66 % L
Matériel de bureau et informatique	25 % L	25 % L
Mobilier	14.29 % L	14.29 % L

### 5.1.3. Immobilisations financières :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres est déterminée notamment en fonction des prévisions d'activité de la société à 5 ans et de ses dettes financières nettes, par exception certaines sociétés sont évaluées en valeur liquidative.

Lorsque cette valeur est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les prêts consentis à la société mère sont rémunérés à hauteur du taux maximum déductible annuel.

Les autres immobilisations financières sont composées de dépôts et cautionnements. Les dépôts et cautionnements sont enregistrés sur la base des montants payés.

## 5.2. STOCKS

Les stocks sont évalués à leur coût d'acquisition suivant la méthode premier entré, premier sorti.

## 5.3. CREANCES CLIENTS

Les créances clients hors groupe sont évaluées à leur valeur nominale. Elles sont dépréciées, le cas échéant, par voie de provision lorsque leur valeur d'inventaire est inférieure à leur valeur comptable.

La règle pratiquée pour le calcul est la provision de 50% pour les créances en procédure d'injonction de payer et de 100% pour celles en procédures collectives.

Le risque sur les autres créances est quant à lui calculé comme suit :

Nombre de jours de retard	Taux de provision
90 à 180 jours	5 %
180 à 270 jours	10%
270 à 360 jours	30%
360 à 720 jours	60%
Plus de 720 jours	100%



#### **5.4. PROVISIONS POUR RISQUES**

Les provisions sont estimées au cas par cas selon les données juridiques en notre possession, en concertation avec nos avocats conseils et nos services juridiques.

#### **5.5. Transactions entreprises liées**

Les transactions effectuées avec les entreprises liées, sont conclues à des conditions normales de marché.

#### **5.6. Intégration fiscale**

La société a constitué un groupe intégré fiscalement depuis le 1er janvier 2018.

Les économies d'impôt constatées dans le cadre de ce régime fiscal sont comptabilisées chez la société mère dans un compte de produit, selon la méthode de neutralité préconisée par l'Administration fiscale.



## 6. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ACTIF

### 6.1. Immobilisations corporelles et incorporelles

#### 6.1.1. Tableau des acquisitions et des cessions de l'exercice

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2020	Augmentation Réévaluation	Virements corrections +/-	Cessions	Au 31/12/2021
Frais d'établissement et de développement (1)					
Autres postes d'immobilisation incorporelles		27 166			27 166
<b>Total 1 Incorporelles</b>	<b>0</b>	<b>27 166</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>27 166</b>
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Constructions installations, agencements.....					
Installations générales et agencements	157 294	13 946		147 492	23 748
Installations techniques, matériels et outillages	2 845				2 845
Matériel de transport	37 716	111 395			149 111
Matériel de bureau et informatique, mobilier	427 086	30 140		65 306	391 921
Emballages récupérables et divers					
<b>Total 2 Corporelles (2)</b>	<b>624 941</b>	<b>155 481</b>	<b>0</b>	<b>212 798</b>	<b>567 625</b>
Immobilisations corporelles en cours		30 020			30 020
Acomptes					
<b>TOTAL</b>	<b>624 941</b>	<b>212 667</b>	<b>0</b>	<b>212 798</b>	<b>624 811</b>

(1) Les frais d'établissement contiennent le cas échéant les frais de constitution de la société.

(2) Les variations des postes d'immobilisations corporelles et incorporelles d'un exercice à l'autre sont dues à des mouvements d'acquisitions et de cessions d'actifs réalisées par la société pour les besoins de son activité.

### 6.1.2. Tableau des amortissements

Les amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles sont calculés suivant le mode linéaire et en fonction de la durée de vie prévue.

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2020	Dotations	Diminutions ou reprises	Au 31/12/2021
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles (1)		27 166		27 166
<b>Total 1</b>	<b>0</b>	<b>27 166</b>	<b>0</b>	<b>27 166</b>
Terrains				
Constructions				
Installations générales et agencements (2)	40 027	24 854	64 590	291
Installations techniques, matériels et outillages	1 079	711		1 790
Matériel de transport	23 156	29 802	689	52 269
Matériel de bureau informatique, mobilier (3)	158 874	75 587	30 156	204 305
Emballages récupérables et divers				
<b>Total 2</b>	<b>223 136</b>	<b>130 954</b>	<b>95 435</b>	<b>258 655</b>
<b>TOTAL</b>	<b>223 136</b>	<b>158 120</b>	<b>95 435</b>	<b>285 821</b>

(1) Dont transmission universelle de patrimoine de la société CAROLE pour 27 166 € de dotations

(2) Dont transmission universelle de patrimoine de la société CAROLE pour 10 946 € de dotations

(3) Dont transmission universelle de patrimoine de la société CAROLE pour 28 860 € de dotations

### 6.2. Immobilisations financières

Tableau des mouvements de l'exercice :

Chiffres exprimés en euros	Valeur Brute au 31/12/2020	Acquisitions	Cessions	Valeur Brute au 31/12/2021	Provision	Valeur Nette au 31/12/2021
Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations	642 325 698	152 071 148	163 021 167	631 375 678	1 990	631 373 688
Autres titres immobilisés	1 070 627	127 102		1 197 728		1 197 728
Prêts et autres immobilisations financières	45 576	3 637	45 576	3 637		3 637
<b>TOTAL</b>	<b>643 441 901</b>	<b>152 201 887</b>	<b>163 066 743</b>	<b>632 577 044</b>	<b>1 990</b>	<b>632 575 054</b>



### 6.3. Etat des échéances des créances

Les créances détenues par la société s'élèvent à 209 780 001 € en valeur brute au 31/12/2021 et elles se décomposent comme suit :

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut	A un an au plus	A plus d'un an
<b>ACTIF IMMOBILISE :</b>	<b>203 370 288</b>	<b>0</b>	<b>203 370 288</b>
Créances rattachées à des participations	203 366 651		203 366 651
Prêts			
Autres immobilisations financières	3 637		3 637
<b>ACTIF CIRCULANT :</b>	<b>6 409 714</b>	<b>6 409 714</b>	<b>0</b>
Clients	297 698	297 698	
Clients douteux			
Personnel et comptes rattachés			
Organismes sociaux	165	165	
Etat : impôts et taxes diverses	727 650	727 650	
Groupe et associés	5 341 328	5 341 328	
Débiteurs divers	25 688	25 688	
Charges constatées d'avance	17 185	17 185	
<b>TOTAL</b>	<b>209 780 002</b>	<b>6 409 714</b>	<b>203 370 288</b>
Montants des prêts accordés en cours d'exercice	152 071 148		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	163 021 167		
Prêts et avance consentis aux associés (personnes physiques)			

## 7. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN PASSIF

### 7.1. Tableau de variation des capitaux propres

	Capital social	Primes d'émission	Réserves	Report à nouveaux	Résultat	Subvention Provisions régl.	Capitaux propres
<b>Solde au 31/12/2020</b>	<b>206 483 142</b>	<b>1 481 389</b>	<b>29 565 824</b>	<b>16 406 287</b>	<b>90 784 435</b>	<b>137 864</b>	<b>344 858 941</b>
Affectation de résultat			90 784 435		-90 784 435		0
Dividendes							0
Augmentation de capital							0
Amort. Dérogatoires						497 341	497 341
Résultat de l'année					42 572 856		42 572 856
<b>Solde au 31/12/2021</b>	<b>206 483 142</b>	<b>1 481 389</b>	<b>120 350 259</b>	<b>16 406 287</b>	<b>42 572 856</b>	<b>635 205</b>	<b>387 929 138</b>
<b>Nombre de titres</b>	<b>206483142</b>						
<b>Valeur nominale</b>	<b>1</b>						

### 7.2. Etat des provisions

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2020	Dotations	Reprises	Au 31/12/2021
Provisions pour litige prud'homal				
Provisions pour amendes pénalité				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretiens				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges (1)	411 735	559 475	435 262	535 948
<b>Total provision risques et charges</b>	<b>435 262</b>	<b>535 948</b>	<b>435 262</b>	<b>535 948</b>
Provisions sur immos incorporelles				
Provisions sur immos corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participations (2)	284 700	3 583 273	3 865 984	1 990
Provisions autres immos financières				
Provisions sur stocks et encours				
Provisions sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation	137 864	497 341		635 205
<b>Total provision pour dépréciation</b>	<b>422 564</b>	<b>4 080 614</b>	<b>3 865 984</b>	<b>637 195</b>
<b>Total général</b>	<b>834 299</b>	<b>4 640 089</b>	<b>4 301 246</b>	<b>1 173 143</b>
<i>Dotations et reprises exploitations</i>				
<i>Dotations et reprises financières</i>		1 990	3 865 984	
<i>Dotations et reprises exceptionnelles</i>		1 033 289	435 262	



- (1) Dont transmission universelle de patrimoine de la société CAROLE pour 23 527 € de dotations  
 (2) Dont transmission universelle de patrimoine de la société CAROLE pour 3 581 284 € de dotations

### 7.3. Etats des échéances des dettes

DETTES	Montant brut fin ex.	Moins d'1 an	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires	30 000 000	15 000 000		15 000 000
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
à 1 an maximum à l'origine	42 799	42 799		
à plus d'1 an à l'origine	188 095 349	10 640 620	139 172 593	38 282 135
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	130 172	130 172		
Personnel et comptes rattachés	83 970	83 970		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	58 526	58 526		
Etat et autres collectivités publiques :				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	49 517	49 517		
Obligations cautionnées				
Autres impôts et comptes rattachés	977 612	977 612		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	32 458 227	32 458 227		
Autres dettes				
Dettes rep.de titres emp. ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>251 896 172</b>	<b>44 441 443</b>	<b>154 172 593</b>	<b>53 282 135</b>
Emprunts souscrits en cours d'exercice (1)	50 000 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice (2)	76 898 231			

- (1) (2) Concernent les lignes Emprunts obligataires convertibles et Emprunt et dettes auprès des établissements de crédit

## 8. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

### 8.1. Ventilation du montant net du chiffre d'affaires

Natures des produits en K€	Exercice 2021	Exercice 2020	Variation %
Prestation de direction	963	1025	-6,05%
<b>Total</b>	<b>963</b>	<b>1025</b>	<b>-6,05%</b>

### 8.2. Résultat financier

Le résultat financier de l'exercice s'élève à 43 283 068 € et s'analyse de la façon suivante :

Rubriques	Exercice 2021	Exercice 2020
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>52 224 693</b>	<b>95 008 453</b>
Produits financiers de participations	48 321 229	94 981 946
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	27 102	26 503
Autres intérêts et produits assimilés	15	4
Reprises sur provisions et transferts de charges	3 865 984	
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	10 364	
<b>CHARGES FINANCIERES</b>	<b>8 941 625</b>	<b>2 555 298</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions	1 990	284 700
Intérêts et charges assimilées	3 318 285	2 270 598
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	5 621 350	
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>43 283 068</b>	<b>92 453 155</b>

### 8.3. Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel de l'exercice de -748 532 € s'analyse de la façon suivante :

Rubriques	Exercice 2021	Exercice 2020
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>435 262</b>	<b>166 685</b>
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		166 685
Reprises sur provisions et transferts de charges	435 262	
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>1 183 795</b>	<b>689 346</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	32 455	435
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	118 051	167 553
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	1 033 289	521 358
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-748 532</b>	<b>-522 661</b>

Détail du résultat exceptionnel :

Nature des charges	Montant	Compte
Amendes et pénalités	32 454	67120000
Cessions immobilisations	118 051	67520000
Amortissement dérogatoires	497 341	68725000
Provision risque	535 948	68760000
<b>Total</b>	<b>1 183 794</b>	

Nature des produits	Montant	Compte
Reprise provision risque	435 262	78750000
<b>Total</b>	<b>435 262</b>	

## 8.4. Impôt sur les bénéfices

### 8.4.1. Répartition de l'impôt sur les bénéfices

La société FOR-BZH est membre d'un Groupe d'intégration fiscale ayant pour société mère, la société FOR-BZH .

Rubriques	Résultat av impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant avant impôt	42 462 637	858751	43 321 388
Résultat exceptionnel à court terme	-748 532		-748 532
Résultat exceptionnel à long terme			0
Participation salarié			0
Crédit d'impôt			0
	<b>41 714 105</b>	<b>858751</b>	<b>42 572 856</b>

L'impôt dû relatif aux résultats courant et exceptionnel a été calculé en multipliant le taux effectif d'imposition par les résultats courants et exceptionnels comptables, corrigé des réintégrations et déductions fiscales des charges courantes et exceptionnelles.

### 8.4.2. Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Exercice 2021		
Bénéfice comptable de l'exercice		42 572 856
1. Réintégrations fiscales		8 614 083
2. Déductions fiscales		-50 914 700
Détermination du résultat fiscal	BENEFICE	DEFICIT
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables	272 239	
Déficit de l'exercice reporté en arrière		
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice		
<b>RESULTAT FISCAL</b>	<b>272 239</b>	

## 9. INFORMATIONS DIVERSES

### 9.1. Effectif moyen du personnel salarié et intérimaire

Sur l'année fiscale 2021, l'effectif moyen du personnel s'analyse comme suit :

	Hommes	Femmes	Total
Cadres	1,00	-	1,00
Mandataires	1,00	-	1,00
			-
<b>TOTAL</b>	<b>2,00</b>	<b>-</b>	<b>2,00</b>

### 9.2. Identité de la société mère consolidante

Les comptes de la société mère sont consolidés selon la méthode de l'intégration globale dans les comptes de la société **FOR-BZH – 6 RUE DE CHATILLON – 35510 CESSON SEVIGNE**



## 9.3. Liste des filiales et des participations

### 9.3.1. Filiales (plus de 50%)

Dénomination	Capital Capitaux propres	Chiffre d'affaires Résultat	Q.P.détenue Divid. Encai.	Val. Brute des titres Val. nettes des titres	Val. Brute des créances Val. nettes des créances
SCI CHATILLON	213	1 148 123	100%	214	4 044 770
	2 832 349	824 173	1 000 000	214	4 044 770
SAMCA	1 000	1 015 265	100%	1 000	-
	460 747	678 963	-	1 000	-
CRGJ MONTPARNASSE	6 000	340 542	100%	6 000	265 025
	- 275 375	- 460 353	-	6 000	265 025
SCI HOTEL DE ROBIEN	2 000	4 146	99,50%	1 990	-
	- 535 948	99 830	-	-	-
SAMSIC SAS	45 000 000	80 751 312	93,96%	250 716 388	72 302 365
	190 704 506	41 566 533	46 979 700	250 716 388	72 302 365
SCI FFR ST JACQUES	2 000	184 930	99,50%	1 990	30 347
	488 056	84 169	-	1 990	30 347
SCI FFR CAP MAIL	2 000	42 198	99,50%	1 990	130 170
	280 850	361 038	-	1 990	130 170
FOR-IMMO France	100 000	2 639 966	100%	3 600 000	-
	401 936	- 755 121	-	3 600 000	-
FONCIERE ESPAGNOLE FFR	50 000	360 000	100%	50 000	-
	- 97 791	69 500	-	50 000	-
IMOBILIARIA PORTUGUESA MACR	1 000 000	216 686	100%	1 000 000	104 271
	679 947	68 896	-	1 000 000	104 271
CHEZSAM	100 000	-	100%	57 300	-
	28 292	- 13 103	-	57 300	-
MECHANLY	20 000	-	100%	103 700	62 867
	- 54 557	- 74 550	-	103 700	62 867
FOR-GESTION	1 000	1 459 784	100%	1 000	- 1 791
	- 1 525 307	- 629 749	-	1 000	- 1 791
CHOCAMPAGNE	1 000	-	100%	1 000	-
	- 3 317	- 1 911	-	1 000	-
HOTEL CHÂTEAU LONDON	1 000	-	100%	1 000	-
	- 1 633 217	- 1 095 786	-	1 000	-
HOTEL SAULNIER	2 000 000	1 329 669	100%	19 523 416	-
	646 792	- 881 452	-	19 523 416	-
FOR-TREZH	99 720	-	100%	99 717	123 035 820
	1 528 873	1 430 361	-	99 717	123 035 820
FOR-GWIN	100 000	396 728	100%	100 000	-
	- 3 772 766	- 3 619 149	-	100 000	-
SAMBAT 1	61 500	31 314	90%	55 350	1 270
	- 12 003	- 3 322	-	55 350	1 270
SAMBAT 2	61 500	-	90%	55 350	14 438
	- 911 690	- 213 434	-	55 350	14 438
SAMBAT 3	61 500	-	90%	55 350	1 302
	8 471	- 53 029	-	55 350	1 302
LA SOURCE	5 266 500	10 067 877	100%	64 969 774	552 046
	9 010 106	2 216 769	-	64 969 774	552 046
HOTEL LA FALAISE DINARD	1 750 000	10 460 925	100%	78 593 784	-
	6 115 256	1 576 344	-	78 593 784	-
SAMCA II	10 000	362 737	100%	10 000	-
	554 629	161 322	-	10 000	-

## 9.3.2. Participations (de 10 à 50%)

Dénomination	Capital Capitaux propres	Chiffre d'affaires Résultat	Q.P.détenue Divid. Encai.	Val. Brute des titres Val. nettes des titres	Val. Brute des créances Val. nettes des créances
SCI MOULIN CASSE	10 000	635 386	50%	5 000	984 173
	155 172	145 172	73 376	5 000	984 173
SCCV 3ALMA	1 000	-	50%	500	1 694 500
	75 794	- 22 180	-	500	1 694 500
SCCV VIASILVA	1 000	-	30%	300	179 700
	- 195 528	- 27 374	-	300	179 700
REVELATION	300 000	3 900 000	34%	102 000	5 059 055
	4 365 976	1 844 763	-	102 000	5 059 055
THALASSO GRANIT ROSE	6 731 700	-	35,89%	3 394 905	
	6 091 784	- 125 337	-	3 394 905	
HOTEL DE LA MONNAIE	22 000 000	-	25%	5 500 000	397 506
	21 986 531	- 5 316	-	5 500 000	397 506

## 9.3.3. Autres titres

Dénomination	Capital Capitaux propres	Chiffre d'affaires Résultat	Q.P.détenue Divid. Encai.	Val. Brute des titres Val. nettes des titres	Val. Brute des créances Val. nettes des créances
SCI AMANDE	1 000	53 386	0,10%	10	10
	418 933	1 724 521	-	10	10

## 9.4. Engagements hors bilans

### 9.4.1. Engagements financiers donnés

Engagements donnés	Total
Nantissement en premier rang par FOR-BZH de 10% du capital et des droits de vote de SAMSIC (soit à la date de constitution de la garantie 150 000 actions) - BPO et UNEXO FINANCEMENT	30 000 000
Nantissement des titres La Source - CREDIT AGRICOLE	51 000 000
Nantissement des titres Hôtel Saulnier - BPI / CREDIT AGRICOLE	9 849 000
Cautions de 300 000 euros au profit de BNP pour le financement de la construction de l'immeuble de Flemalle (Belgique)	422 000
Cautions de 5 450 000 euros au profit de BNP pour le financement de la construction de l'immeuble de Flemalle (Belgique)	4 632 000
Cautions de 1 000 000 euros au profit de BPO pour le financement du projet 3 Alma	1 000 000
Cautions solidaires FOR-BZH à hauteur de la moitié du prêt - CREDIT AGRICOLE	700 000
	<b>97 603 000</b>

### 9.4.2. Engagements financiers reçus

	Total
Cautions	-
garanties financières	-
Affacturation	-
	-

### 9.4.3. Engagements sur le personnel

	Total
Engagement retraite	26 955

## 9.5. Covenants

Au titre des contrats de souscription d'obligations de 15 millions d'euros et de prêt de 15 millions d'euros signés le 27 juillet 2017 par la société FOR-BZH, le groupe FOR-BZH doit respecter, sur une base annuelle, le ratio suivant :



- Le rapport entre d'une part les dettes financières nettes consolidées et son excédent brut d'exploitation d'autre part.

Au titre de la période de test s'achevant le 31 décembre 2021, le ratio correspondant n'est pas respecté pour raison technique. Par prudence, le capital restant-dû relatif à cette dette a été repositionné à moins d'un an dans l'échéancier des dettes financières.

